



COMUNE DI MEDOLLA

(Provincia di Modena)

Piazza della Repubblica n.1 - 41036 MEDOLLA (P.iva 00263540361)

Tel. 0535/53817 - Fax 0535/53820

e-mail comunemedolla@cert.comune.medolla.mo.it

REVISORE UNICO

Verbale n.21 del 20/01/2022

L'anno 2022, il **giorno 20 gennaio, alle ore 15.00**, il Revisore Unico, Dott.ssa Maria Luisa Sassi, nominato con atto di C.C. n.11 del 29.01.2021, procede alla Verifica di cassa del 4° trimestre 2021, in collegamento telematico con video conferenza con il Comune di Medolla.

Partecipano all'incontro: il Responsabile del servizio finanziario per il Comune di Medolla la Rag.Cavallini Loredana, coadiuvata da Nadia Giorgioni e Rebecchi Eleonora.

1. VERIFICA DI CASSA risultante dalla contabilità finanziaria del Comune in comparazione con la situazione di cassa rilasciata alla stessa data dal TESORIERE Banco BPM

IL REVISORE UNICO

Prende atto dei dati fornitigli dagli agenti contabili sulla situazione di cassa al 31.12.2021 le risultanze dalla contabilità dell'ente sono le seguenti:

FONDO DI CASSA AL 31.12.2021		5.762.732,56
REVERSALI EMESSE		
REVERSALI EMESSE RISCOSSE		5.894.206,82
REVERSALI EMESSE DA RISCUOTERE		
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		532.834,82
TOTALE DELLE ENTRATE		12.189.774,20
MANDATI EMESSI		
MANDATI EMESSI PAGATI		6.246.120,62
MANDATI EMESSI DA PAGARE		
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		133.105,30
TOTALE DELLE USCITE		6.379.225,92
SALDO DI DIRITTO		5.810.548,28
FONDO DI CASSA AL 30.09.2021		5.762.732,56
REVERSALI EMESSE RISCOSSE		5.894.206,82

REVERSALI EMESSE DA RISCOUTERE		
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		532.834,82
TOTALE DELLE ENTRATE		12.189.774,20
MANDATI EMESSI PAGATI		6.246.120,62
MANDATI EMESSI DA PAGARE		
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		133.105,30
TOTALE DELLE USCITE		6.379.225,92
SALDO DI FATTO		5.810.548,28

Le risultanze della TESORERIA COMUNALE sono le seguenti:



TOTALI	Bilancio	Documenti	Depositi cauzionali	VERIFICA DI CASSA	Movimenti Ente	Grafici e statistiche	
Saldo contabile	Saldo Banca d'Italia	Saldo esercizio					Istituto: 00001 - Ente: 0043501 - COMUNE DI MEDOLLA - Esercizio: 2021 - Utente: GRGND471
VERIFICA DI CASSA							
DETTAGLIO DATA 17/01/2022							
Entrate - Numero ultima reversale 2537							
Fondo di cassa dell'esercizio precedente							5.762.732,56
Reversali riscosse							5.894.206,82
Reversali da riscuotere							0,00
				di cui a copertura			0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali							532.834,82
Totale entrate							12.189.774,20
Uscite - Numero ultimo mandato 2106							
Deficit di cassa dell'esercizio precedente							0,00
Mandati pagati							6.246.120,62
Mandati da pagare							0,00
				di cui a copertura			0,00
Pagamenti da regolarizzare con mandati							133.105,30
Totale uscite							6.379.225,92
Saldo di diritto							5.810.548,28
Saldo di fatto							5.810.548,28
Fido							0,00
Anticipazione accordata							0,00
Anticipazione utilizzata in essere							0,00

Alla stessa data del 31/12/2021 risultavano ancora da regolarizzare, per conciliare il conto del Tesoriere con le risultanze contabili dell'ente, i seguenti movimenti contabili:

- REVERSALI DA EMETTERE per € 532.834,82 per entrate da regolarizzare come da prospetto pervenuto dalla Tesoreria Comunale a mezzo pec prot. N.123 del 8/1/2022
- PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE con mandati inerenti a provvisori di Uscita n° 1567/1698/1699 per un totale pari a € 176.613,35 e più precisamente:
 - ✓ provv 1567 di € 52.932,19 - stipendi mese di dicembre mandati dal 2042 al 2062 del 31/12/2021 per € 72.628,24 ai quali vanno decurtate le reversali dalla 2538 alla 2540 del 31/12/2021 per € 19.696,05. Mandati inviati in tesoreria ma non acquisiti per problemi tecnici dovuti all'esercizio da riaprire.
 - ✓ provv 1698 di € 103,36 mutuo CDP-MEF (mandati ancora da emettere)
 - ✓ provv 1699 € 80.069,75 mutui CDP (mandati ancora da emettere)
 - ✓ mandati già inviati e acquisiti dalla banca dal n.2063 al 2106 per € 43.508,05 a regolarizzo F24 contributi stipendiali di dicembre 2021

2. VERIFICA DI CASSA E DEGLI AGENTI CONTABILI al 31/12/2021

CASSA ECONOMALE COMUNALE:

referente **Giorgioni Nadia**

La Cassa Economale presenta, i seguenti totali:

Dal 1/1/2021 al 31/12/2021,

Totale entrate	€ 2.000,00
Totale uscite (mandati € 1.620,60 restituzione somme non utilizzate € 379,40)	€ 2.000,00
Saldo	€ 0,00

Agente contabile Esposito Cosima

Dal 1° febbraio 2021 l'agente contabile non maneggia valori in quanto l'ufficio si è strutturato per l'emissione di bollettini con modalità di pagamento PagoPa che l'utenza salda direttamente in banca/posta. Inoltre l'utenza può effettuare pagamenti direttamente online sul sito del Comune di Medolla con la modalità pagoPa – pagamento spontaneo.

Rilascio fotocopie utenti Area Tecnico manutentiva dal 1/1/2021 al 31/12/2021,

Totale entrate	Euro 60,20
Totale uscite	Euro 60,20
Saldo	Euro 0,00

Agente contabile Sala Elisa

Rilascio fotocopie utenti Area Affari Generali dal 1/1/2021 al 31/12/2021.

Totale entrate	Euro	2,30
Totale uscite	Euro	2,30
Saldo	Euro	0,00

Agente contabile Ganzerli Gloria

Cinema e fotocopie dal 1/1/2021 al 31/12/2021

Il revisore si riserva di eseguire il controllo dei registri contabili nella verifica del 1° trimestre dell'esercizio 2022, in quanto l'agente contabile Ganzerli Gloria risulta assente per malattia non essendo possibile controllare la cassa in sua presenza.

Agente contabile Bonvicini Anna

Incassi diritti carte identità diritti di segreteria, imposta di bollo dal 1/1/2021 al 31/12/2021

Dal registro risultano al 31 dicembre i seguenti importi:

Totale entrate	Euro	28.194,75
Totale uscite	Euro	28.194,75
Saldo	Euro	0,00

L'importo è verificato attraverso la contiguità delle registrazioni mensili nelle pagine del registro contabile, alla data odierna (vedi riepilogo conto della gestione dell'Agente contabile depositato agli atti dell'Ufficio).

C/C Postali

I saldi dei conti aperti relativamente al Comune di Medolla sono i seguenti alla data del 31/12/2021:

n. conto	Tipologia	Saldi al 31/12/2021
IT15C0760112900000014772412	TESORERIA	€ 27.394,64
IT86M0760112900001003391974	IMPOSTA PUBBLICITA'	€ 860,89
IT73L0760112900000015668296	LAMPADE VOTIVE	€ 5.005,89
IT75U0760112900000000423418	COSAP	€ 79,71
IT47I0760112900000086240025	ADDIZIONALE ALL'IRPEF	€ 882,61

Adempimenti IVA e SPLIT PAYMENT

In relazione allo SPLIT PAYMENT si prende atto che l'Ente ha versato i seguenti importi tramite F24 con codice 620E

		data
Settembre 2021	€ 41.696,59	18/10/2021
Ottobre 2021	€ 15.723,14	16/11/2021
Novembre 2021	€ 41.805,40	16/12/2021

Consegnatario Beni Mobili

-sono confermati Agenti contabili a Materia (a seguito della Delib. G.C. n.51 del 13/6/2018 e delibera G.C. n.107 del 17/12/2019):

a materia (ai medesimi competono le funzioni e gli obblighi di cui agli artt. 93 e 233 del TUEL):

- a) Ganzerli Gloria,
- b) Grisanti Maria Chiara,
- c) Sala Elisa,
- d) Geom. Lorenzo Guagliumi
- e) Geom. Annovi Alberto

Con determinazione n.152 del 21/10/2020 avente ad oggetto: revisione completa dell'inventario del patrimonio mobiliare dell'ente attraverso l'affidamento diretto sul me.pa (oda n.5782376) alla Societa' Gruppo Informatica e Servizi GIES srl, si è provveduto al rifacimento completo dell'inventario dell'ente approvato all'interno della deliberazione di CC n.44 del 31/5/2021 "approvazione del rendiconto della gestione 2020 ai sensi dell'art.227 del d.lgs.267/2000" come **allegato D : inventario dei beni dell'ente aggiornato con le risultante della gestione 2020.**

Successivamente con determina n.112 del 9/8/2021 si è affidato l'aggiornamento dell'inventario anni 2021/2022/2023 (ODA 6302870), il personale della ditta si è presentato a fine dicembre 2021, svolto le rilevazioni e siamo in attesa di ricevere la documentazione dell'aggiornamento che verrà allegato al Rendiconto 2021.

Alle ore 16,30 si dichiara conclusa la seduta

IL REVISORE Dott.ssa M.Luisa Sassi

~~XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX~~